INDUSTRIA TEXTIL TSM S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

El objetivo de las notas a los estados financieros es proveer información complementaria acerca de las cuentas que determinan la posición financiera, cambios y resultados, la misma necesaria para la toma de decisiones.

La presentación de la información financiera en este esquema será periódica, entendiéndose como período, el cierre trimestral de los meses de Marzo, Junio, Septiembre y Diciembre de cada año.

Nota N° 1 NATURALEZA Y OBJETO DE LA SOCIEDAD

Industria Textil TSM S.A., fue constituida mediante la Escritura N° 663/2008 de 07 de junio de 2008, ante la Notaría de Fe Pública N° 60 del Dr. Carlos Eduardo Vargas V., en la ciudad de Santa Cruz de la Sierra; bajo la denominación TSM S.A., y la sigla "Textiles San Miguel S.A." Por observaciones de Fundempresa, en la misma fecha, pero con el Testimonio de Escritura Pública N° 1113/2008 se procedió a la modificación de la denominación inicial por la de "Industria Textil TSM S.A." El domicilio legal de la Sociedad se fija en la ciudad de Santa Cruz, pudiendo establecer sucursales en otros lugares del País. La Sociedad tendrá una duración indefinida a partir de la fecha de inscripción en el registro de comercio, pudiendo liquidarse por pérdida de capital, mediante decisión de los socios que representen el 70% de las cuotas pagadas.

El objeto principal de la Sociedad es la producción, importación, exportación, representación, comercialización, compra – venta y distribución de algodón en rama, fibra de algodón, productos, mezclas y subproductos del algodón, otras fibras, insumos y materias primas derivados de la agricultura, producción industrial textil en general, accesorios y repuestos y otros relacionados con la mencionada industria.

Nota N° 2 NATURALEZA Y PRACTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a) Presentación de Estados Financieros

Los estados financieros de Industria Textil TSM S.A., han sido elaborados de acuerdo con normas de contabilidad generalmente aceptadas en Bolivia, dichos estados financieros fueron obtenidos de registros contables oficiales teniendo en cuenta las disposiciones legales vigentes en la gestión.

b) Consideración de los efectos de la Inflación

Los estados financieros fueron preparados reconociendo los efectos de la inflación, para ello se han seguido los lineamientos generales establecidos por la Norma de Contabilidad N° 3 (revisada y modificada) emitida por el Consejo Técnico Nacional de Auditoría y Contabilidad en septiembre de 2007, el D.S. N° 29387 de 19 de diciembre de 2007 y las RND N° 10.0002 y N° 10.0004 del 4 y 11 de enero de 2008 respectivamente emitidas por el SIN, efectuando la actualización de los rubros no monetarios a través de la variación de la UFV los que al 31 de marzo de 2017 y 2016 equivalen a Bs2,19256 y Bs2,11315 respectivamente.

c) Criterios de Valuación

d) Moneda Extranjera

La conversión de los activos y pasivos en moneda extranjera respecto al Boliviano se registra en función a la paridad cambiaria vigente al 31 marzo de 2017 y 2016 de Bs6,96 equivalentes a US\$1. Las diferencias de cambio resultantes se registran en los resultados del ejercicio en la cuenta "Diferencia de cambio".

e) Inversiones Temporarias

f) Inventarios

Los inventarios formados principalmente por materia prima, producción en proceso y productos terminados; además de insumos, lubricantes y combustible, material de ferretería y limpieza, empaques y repuestos se encuentran valuados por el método del costo promedio ponderado.

g) Activos Fijos y depreciación (método de depreciación, método de evaluación)

Al 31 de marzo de 2015, se ha registrado en algunas cuentas del activo fijo los valores resultantes del "Avalúo de Maquinarias y Equipos para la Línea del Algodón", realizada por perito independiente, cuyo informe de fecha 14 de febrero de 2015 origina un incremento neto de Bs6.475.796, a esa fecha. La Junta General Extraordinaria de Accionistas de fecha 3 de abril de 2015 aprobó el registro del indicado avalúo.

Los restantes activos están valuados a su costo de adquisición actualizados en función a la Unidad de Fomento a la Vivienda. La contrapartida de la actualización se abona a resultados en la cuenta "Ajuste por inflación y tenencia de bienes".

Los mantenimientos, reparaciones, renovaciones y mejoras que no extienden la vida útil de los bienes son cargados a los resultados del ejercicio en el que se incurren.

La depreciación para los activos fijos, es calculada aplicando porcentajes anuales acordes a la normativa impositiva a partir del mes de compra o habilitación, por el método de línea recta; los valores de revalúo según la vida útil asignada en el revalúo técnico, porcentajes que se consideran suficientes para extinguir los valores de los bienes durante su vida útil estimada. La depreciación acumulada del activo fijo se actualiza en función de la cotización oficial de las Unidades de Fomento a la Vivienda (UFV) vigente al cierre de cada ejercicio. La contrapartida de la actualización se debita a resultados en la cuenta "Ajuste por inflación y tenencia de bienes".

INDUSTRIA TEXTIL TSM S.A.

h) Inversiones Permanentes

Los certificados de aportación en la Cooperativa de Telecomunicaciones Santa Cruz Ltda. "COTAS", están valuadas al valor nominal de cada aportación, actualizados en función del tipo de cambio del dólar estadounidense.

i) Intereses

j) Cargos diferidos por Derecho de llave y Previsión para desvalorización de inversiones

k) Cargos Diferidos

l) Previsión para indemnización de personal

En cumplimiento de disposiciones legales vigentes, la Sociedad constituye la previsión para todo el personal por el total del pasivo contingente o cierto, devengado al cierre de cada ejercicio, consistente en un sueldo por cada año de servicio prestado. Este beneficio es pagadero después de transcurridos noventa días en los casos de retiro voluntario y en cualquier momento cuando el trabajador es retirado sin causa justificada.

m) Previsiones

n) Inversiones en empresas subsidiarias y afiliadas

o) Patrimonio Neto

La Sociedad ha reexpresado a moneda constante las cuentas patrimoniales de acuerdo por la Norma de Contabilidad N° 3 (revisada y modificada) emitida por el Consejo Técnico Nacional de Auditoría y Contabilidad en septiembre de 2007 y el Decreto Supremo N° 29387 de 9 de diciembre de 2007.

p) Resultados del Ejercicio

egún lo establecido por la Norma Contable N° 3 (revisada y modificada) emitida por el Consejo Técnico Nacional de Auditoría y Contabilidad en septiembre de 2007, los importes de los rubros del estado de ganancias y pérdidas de los ejercicios terminados el 31 de marzo de 2017, están ajustados a moneda constante en cada línea de dicho estado.

q) Gastos por emisión de capital

r) Valoración de las inversiones a precio de mercado

s) Inversión en Empresas Relacionadas

Nota N° 3 DISPONIBILIDADES (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023
DISPONIBILIDADES		
Billetes y Bancos		
Billetes y Bancos Moneda Nacional		
Efectivo M/N	337,203.05	233,389.63
Bancos M/N	18,945,032.91	445,535.47
Total Billetes y Bancos Moneda Nacional	19,282,235.96	678,925.10
Billetes y Bancos Moneda Extranjera		
Bancos M/E	247,155.05	255,302.83
Total Billetes y Bancos Extranjera	247,155.05	255,302.83
Total Billetes y Bancos	19,529,391.01	934,227.93
TOTAL DISPONIBILIDADES	19,529,391.01	934,227.93

INDUSTRIA TEXTIL TSM S.A.

Disponibilidad al cierre de Gestion en Banco tenemos el saldo de la Emision de Bonos Participativos TSM Denim 0001

Nota N°4 INVERSIONES (En Bs.)

Clasificado de acuerdo a la política de Inversión de la Empresa

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023
INVERSIONES				
Inversiones Financieras				
Inversiones Financieras Moneda Nacional				
Operaciones de Reporto M/N	283,985.21	285,648		
Total Inversiones Financieras Moneda Nacional	283,985.21	285,648		
Total Inversiones Financieras	283,985.21	285,648		
Inversiones Permanentes				
Inversiones Permanentes Moneda Nacional				
Otras Inversiones a Largo Plazo M/N			23,260,343	23,329,048
Total Inversiones Permanentes Moneda Nacional			23,260,343	23,329,048
Inversiones Permanentes Moneda Extranjera				
Otras Inversiones M/E			8,534,373	8,514,221
Total Inversiones Permanentes Moneda Extranjera			8,534,373	8,514,221
Total Inversiones Permanentes			31,794,716	31,843,269
TOTAL INVERSIONES	283,985.21	285,648	31,794,716	31,843,269

Nota N°6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023
CUENTAS POR COBRAR				
Cuentas por Cobrar				
Cuentas por Cobrar Moneda Nacional				
Cuentas por Cobrar Comerciales M/N	4,083,429	6,156,886		
Total Cuentas por Cobrar Moneda Nacional	4,083,429	6,156,886		
Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera				
Cuentas por Cobrar Comerciales M/E	17,781,231	14,802,448		
Total Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera	17,781,231	14,802,448		
Total Cuentas por Cobrar	21,864,660	20,959,334		
Otras Cuentas por Cobrar				
Otras Cuentas por Cobrar Moneda Nacional				
Cuentas por Cobrar Personales M/N	2,023,670	838,818		
Impuestos por Cobrar M/N	11,589,680	11,217,792		
Total Otras Cuentas por Cobrar Moneda Nacional	13,613,350	12,056,610		
Total Otras Cuentas por Cobrar	13,613,350	12,056,610		

INDUSTRIA TEXTIL TSM S.A.**Nota N° 6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)**

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	35,478,010	33,015,944		

Nota N° 7 INVENTARIOS (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023
INVENTARIOS		
Materias primas		
Materias Primas Moneda Nacional		
Materias Primas M/N	50,477,987.81	24,240,980.22
Total Materias Primas Moneda Nacional	50,477,987.81	24,240,980.22
Total Materias Primas	50,477,987.81	24,240,980.22
Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso		
Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso Moneda Nacional		
Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso M/N	21,125,735.31	27,913,685.82
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso Moneda Nacional	21,125,735.31	27,913,685.82
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso	21,125,735.31	27,913,685.82
Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados		
Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados Moneda Nacional		
Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados M/N	82,718,372.96	72,029,441.46
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados Moneda Nacional	82,718,372.96	72,029,441.46
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados	82,718,372.96	72,029,441.46
Mercadería para la Reventa		
Mercadería para la Reventa Moneda Nacional		
Mercadería para la Reventa M/N	1,112,349.30	1,118,860.51
Total Mercadería para la Reventa Moneda Nacional	1,112,349.30	1,118,860.51
Total Mercadería para la Reventa	1,112,349.30	1,118,860.51
Materiales y Suministros		
Materiales y Suministros Moneda Nacional		
Materiales y Suministros M/N	8,031,871.45	7,326,544.40
Total Materiales y Suministros Moneda Nacional	8,031,871.45	7,326,544.40
Total Materiales y Suministros	8,031,871.45	7,326,544.40
Mercaderías en Tránsito		
Mercaderías en Tránsito Moneda Extranjera		
Mercaderías en Tránsito M/E	93,439,461.50	109,531,108.01
Total Mercaderías en Tránsito Moneda Extranjera	93,439,461.50	109,531,108.01
Total Mercaderías en Tránsito	93,439,461.50	109,531,108.01
TOTAL INVENTARIOS	256,905,778.33	242,160,620.42

INDUSTRIA TEXTIL TSM S.A.

Nota N° 8 GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO		
Seguros		
Seguros Moneda Nacional		
Seguros M/N	129,857.99	260,371.54
Total Seguros Moneda Nacional	129,857.99	260,371.54
Total Seguros	129,857.99	260,371.54
TOTAL GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	129,857.99	260,371.54

Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2023			30 de Septiembre de 2023		
	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
ACTIVO FIJO NETO						
Terrenos						
Terrenos Moneda Nacional						
Terrenos M/N	30,486,792.35		30,486,792.35	30,486,792.35		30,486,792.35
Total Terrenos Moneda Nacional	30,486,792.35		30,486,792.35	30,486,792.35		30,486,792.35
Total Terrenos	30,486,792.35		30,486,792.35	30,486,792.35		30,486,792.35
Edificios						
Edificios Moneda Nacional						
Edificios M/N	67,129,515.70	(3,040,081.45)	64,089,434.25	67,121,961.11	(2,620,485.20)	64,501,475.91
Total Edificios Moneda Nacional	67,129,515.70	(3,040,081.45)	64,089,434.25	67,121,961.11	(2,620,485.20)	64,501,475.91
Total Edificios	67,129,515.70	(3,040,081.45)	64,089,434.25	67,121,961.11	(2,620,485.20)	64,501,475.91
Maquinaria y Equipo						
Maquinaria y Equipo Moneda Nacional						
Maquinaria y Equipo M/N	166,679,859.43	(23,854,332.87)	142,825,526.56	105,452,301.84	(19,539,670.26)	85,912,631.58
Total Maquinaria y Equipo Moneda Nacional	166,679,859.43	(23,854,332.87)	142,825,526.56	105,452,301.84	(19,539,670.26)	85,912,631.58
Total Maquinaria y Equipo	166,679,859.43	(23,854,332.87)	142,825,526.56	105,452,301.84	(19,539,670.26)	85,912,631.58
Muebles y Enseres						
Muebles y Enseres Moneda Nacional						
Muebles y Enseres M/N	3,886,349.24	(1,100,235.34)	2,786,113.90	3,886,349.20	(1,003,522.07)	2,882,827.13
Total Muebles y Enseres Moneda Nacional	3,886,349.24	(1,100,235.34)	2,786,113.90	3,886,349.20	(1,003,522.07)	2,882,827.13
Total Muebles y Enseres	3,886,349.24	(1,100,235.34)	2,786,113.90	3,886,349.20	(1,003,522.07)	2,882,827.13
Herramientas						
Herramientas Moneda Nacional						

INDUSTRIA TEXTIL TSM S.A.
Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)
31 de Diciembre de 2023
30 de Septiembre de 2023

	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
Herramientas M/N	458,688.91	(201,922.66)	256,766.25	458,688.91	(173,254.60)	285,434.31
Total Herramientas Moneda Nacional	458,688.91	(201,922.66)	256,766.25	458,688.91	(173,254.60)	285,434.31
Total Herramientas	458,688.91	(201,922.66)	256,766.25	458,688.91	(173,254.60)	285,434.31
Vehículos						
Vehículos Moneda Nacional						
Vehículos Moneda M/N	4,928,672.49	(2,523,015.96)	2,405,656.53	4,928,672.49	(2,305,601.18)	2,623,071.31
Total Vehículos Moneda Nacional	4,928,672.49	(2,523,015.96)	2,405,656.53	4,928,672.49	(2,305,601.18)	2,623,071.31
Total Vehículos	4,928,672.49	(2,523,015.96)	2,405,656.53	4,928,672.49	(2,305,601.18)	2,623,071.31
Equipos de Computación						
Equipos de Computación Moneda Nacional						
Equipos de Computación M/N	1,367,310.38	(734,678.75)	632,631.63	1,367,310.37	(665,703.97)	701,606.40
Total Equipos de Computación Moneda Nacional	1,367,310.38	(734,678.75)	632,631.63	1,367,310.37	(665,703.97)	701,606.40
Total Equipos de Computación	1,367,310.38	(734,678.75)	632,631.63	1,367,310.37	(665,703.97)	701,606.40
Obras en Construcción						
Obras en Construcción Moneda Nacional						
Obras en Construcción M/N	1,110,586.54		1,110,586.54	19,058,130.13		19,058,130.13
Total Obras en Construcción Moneda Nacional	1,110,586.54		1,110,586.54	19,058,130.13		19,058,130.13
Total Obras en Construcción	1,110,586.54		1,110,586.54	19,058,130.13		19,058,130.13
Maquinaria en Tránsito						
Maquinaria en Tránsito Moneda Nacional						
Maquinaria en Tránsito M/N	1,016,576.50		1,016,576.50	45,033,582.62		45,033,582.62
Total Maquinaria en Tránsito Moneda Nacional	1,016,576.50		1,016,576.50	45,033,582.62		45,033,582.62
Total Maquinaria en Tránsito	1,016,576.50		1,016,576.50	45,033,582.62		45,033,582.62
Otros						
Otros Moneda Nacional						
Otros M/N	305,350.72		305,350.72	307,138.11		307,138.11
Total Otros Moneda Nacional	305,350.72		305,350.72	307,138.11		307,138.11
Total Otros	305,350.72		305,350.72	307,138.11		307,138.11
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	277,369,702.26	(31,454,267.03)	245,915,435.23	278,100,927.13	(26,308,237.28)	251,792,689.85

Nota N° 10B DEPRECIACIONES (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023
DEPRECIACION DE LA GESTION		
Depreciación Cargada al Costo de Producción	12,653,704.58	7,766,917.53
Depreciación Cargada a Gastos de Administración	628,971.61	414,518.21
TOTAL DEPRECIACION DE LA GESTION	13,282,676.19	8,181,435.74

INDUSTRIA TEXTIL TSM S.A.

Nota N° 13 CARGOS DIFERIDOS (En Bs.)

31 de Diciembre de 2023

30 de Septiembre de 2023

	Valor Activo	Amortización Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Amortización Acumulada	Valor Residual
CARGOS DIFERIDOS						
Estudios y Proyectos						
Estudios y Proyectos Moneda Nacional						
Estudios y Proyectos M/N	8,846,869.31	(5,346,821.31)	3,500,048.00	8,898,655.02	(5,378,119.26)	3,520,535.76
Total Estudios y Proyectos Moneda Nacional	8,846,869.31	(5,346,821.31)	3,500,048.00	8,898,655.02	(5,378,119.26)	3,520,535.76
Total Estudios y Proyectos	8,846,869.31	(5,346,821.31)	3,500,048.00	8,898,655.02	(5,378,119.26)	3,520,535.76
TOTAL CARGOS DIFERIDOS	8,846,869.31	(5,346,821.31)	3,500,048.00	8,898,655.02	(5,378,119.26)	3,520,535.76

Nota N° 14 DEUDAS COMERCIALES (En Bs.)

Corto Plazo

Largo Plazo

31 de Diciembre de 2023 30 de Septiembre de 2023 31 de Diciembre de 2023 30 de Septiembre de 2023

DEUDAS COMERCIALES

Proveedores

Proveedores Moneda Extranjera

Proveedores M/E 2,070,986 1,014,055

Total Proveedores Moneda Extranjera 2,070,986 1,014,055

Total Proveedores 2,070,986 1,014,055

Deudas por Pagar

Deudas por Pagar Moneda Nacional

Deudas por Pagar M/N 13,731,413 7,331,471

Total Deudas por Pagar Moneda Nacional 13,731,413 7,331,471

Total Deudas por Pagar 13,731,413 7,331,471

Documentos por Pagar

Documentos por Pagar Moneda Nacional

Documentos por Pagar M/N 47,354 48,757

Total Documentos por Pagar Moneda Nacional 47,354 48,757

Total Documentos por Pagar 47,354 48,757

Otros

Otros Moneda Nacional

Otros M/N 114,904

INDUSTRIA TEXTIL TSM S.A.**Nota N° 14 DEUDAS COMERCIALES (En Bs.)**

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023
Total Otros Moneda Nacional		114,904		
Total Otros		114,904		
TOTAL DEUDAS COMERCIALES	15,849,753	8,509,186		

Nota N° 15A DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023
DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS				
Bancos				
Bancos Moneda Nacional				
Bancos M/N	4,733,014	6,796,888	56,868,231	57,201,112
Total Bancos Moneda Nacional	4,733,014	6,796,888	56,868,231	57,201,112
Total Bancos	4,733,014	6,796,888	56,868,231	57,201,112
Intereses por Pagar				
Intereses por Pagar Moneda Nacional				
Intereses por Pagar M/N	36,542	67,600		
Total Intereses por Pagar Moneda Nacional	36,542	67,600		
Total Intereses por Pagar	36,542	67,600		
TOTAL DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS	4,769,556	6,864,488	56,868,231	57,201,112

Nota N° 16A DEUDAS POR EMISIÓN DE TÍTULOS VALORES (En Bs.)

En esta cuenta se registra todos los valores de renta fija inscritos en el RMV

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023
DEUDAS POR EMISION DE VALORES				
Emisiones				
Emisiones Moneda Nacional				
Emisiones M/N	54,666,907	4,023,776	10,662,947	10,725,363
Total Emisiones Moneda Nacional	54,666,907	4,023,776	10,662,947	10,725,363

INDUSTRIA TEXTIL TSM S.A.**Nota N° 16A DEUDAS POR EMISIÓN DE TÍTULOS VALORES (En Bs.)**

En esta cuenta se registra todos los valores de renta fija inscritos en el RMV

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023
Emisiones Moneda Extranjera				
Emisiones M/E	2,702,800	8,155,863	252,306,758	253,783,651
Total Emisiones Moneda Extranjera	2,702,800	8,155,863	252,306,758	253,783,651
Total Emisiones	57,369,707	12,179,639	262,969,704	264,509,014
Rendimientos por Pagar				
Rendimientos por Pagar Moneda Nacional				
Rendimientos por Pagar M/N	842,007	24,136		
Total Rendimientos por Pagar Moneda Nacional	842,007	24,136		
Rendimientos por Pagar Moneda Extranjera				
Rendimientos por Pagar M/E	1,179,536	939,100		
Total Rendimientos por Pagar Moneda Extranjera	1,179,536	939,100		
Total Rendimientos por Pagar	2,021,543	963,236		
TOTAL DEUDAS POR EMISION DE VALORES	59,391,250	13,142,875	262,969,704	264,509,014

Emisión 1	24 -Feb- 2017	52,000,000.00	3060	MN	6%
TOTAL MONTO EMISIÓN		52,000,000.00			

Nota N° 16C AMORTIZACIONES A REALIZAR SIGUIENTES PERIODOS (En Bs.)

	Periodo 1	Periodo 2	Periodo 3	Periodo 4
Rendimientos por Pagar	520,000.00	520,000.00	520,000.00	520,000.00
TOTAL AMORTIZACIONES A REALIZAR	520,000.00	520,000.00	520,000.00	520,000.00

Nota N° 18 OTRAS CUENTAS POR PAGAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023
OTRAS CUENTAS POR PAGAR				
Aportes y Retenciones				
Aportes y Retenciones Moneda Nacional				
Obligaciones Fiscales M/N	1,183,227.87	5,090,629.98		
Total Aportes y Retenciones Moneda Nacional	1,183,227.87	5,090,629.98		
Aportes y Retenciones Moneda Extranjera				
Obligaciones Sociales M/E	1,436,240.72			

INDUSTRIA TEXTIL TSM S.A.

Nota N° 18 OTRAS CUENTAS POR PAGAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023
Total Aportes y Retenciones Moneda Extranjera	1,436,240.72			
Total Aportes y Retenciones	2,619,468.59	5,090,629.98		
Otras Cuentas por Pagar				
Otras Cuentas por Pagar Moneda Nacional				
Provisiones M/N		1,294,917.15		
Total Otras Cuentas por Pagar Moneda Nacional		1,294,917.15		
Total Otras Cuentas por Pagar		1,294,917.15		
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,619,468.59	6,385,547.13		

Nota N° 21 PREVISIONES (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023
PREVISIONES		
Previsión para Indemnización		
Previsión para Indemnización Moneda Nacional		
Previsión para Indemnización M/N	2,052,879.59	1,998,749.11
Total Previsión para Indemnización Moneda Nacional	2,052,879.59	1,998,749.11
Total Previsión para Indemnización	2,052,879.59	1,998,749.11
TOTAL PREVISIONES	2,052,879.59	1,998,749.11

Nota N° 22 CAPITAL PAGADO SOCIEDAD ANÓNIMA (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023
CAPITAL PAGADO		
Acciones Ordinarias		
Acciones Ordinarias Moneda Nacional		
Acciones Ordinarias M/N	98,000,000.00	98,000,000.00
Total Acciones Ordinarias Moneda Nacional	98,000,000.00	98,000,000.00
Total Acciones Ordinarias	98,000,000.00	98,000,000.00
TOTAL CAPITAL PAGADO	98,000,000.00	98,000,000.00

Nota N° 24 RESERVA PARA REVALORIZACIÓN DE ACTIVOS FIJOS (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023
RESERVA PARA REVALORIZACION DE ACTIVOS FIJOS		
Revalorización de Activos		
Revalorización de Activos Moneda Nacional		
Revalorización de Activos M/N	58,444,086.58	58,444,086.58
Total Revalorización de Activos Moneda Nacional	58,444,086.58	58,444,086.58

INDUSTRIA TEXTIL TSM S.A.

Nota N° 24 RESERVA PARA REVALORIZACIÓN DE ACTIVOS FIJOS (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023
Total Revalorización de Activos	58,444,086.58	58,444,086.58
TOTAL RESERVA PARA REVALORIZACION DE ACTIVOS FIJOS	58,444,086.58	58,444,086.58

Nota N° 25 RESERVAS (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023
RESERVAS		
Reserva Legal		
Reserva Legal Moneda Nacional		
Reserva Legal M/N	2,464,969.94	2,464,969.94
Total Reserva Legal Moneda Nacional	2,464,969.94	2,464,969.94
Total Reserva Legal	2,464,969.94	2,464,969.94
TOTAL RESERVAS	2,464,969.94	2,464,969.94

Nota N° 26 INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023
INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS		
Ventas		
Ventas Moneda Nacional		
Ventas M/N	4,520,053.68	2,818,318.01
Total Ventas Moneda Nacional	4,520,053.68	2,818,318.01
Ventas Moneda Extranjera		
Ventas M/E	95,512,610.57	59,663,845.83
Total Ventas Moneda Extranjera	95,512,610.57	59,663,845.83
Total Ventas	100,032,664.25	62,482,163.84
TOTAL INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS	100,032,664.25	62,482,163.84

Nota N° 27 COSTO DE VENTAS Y SERVICIOS (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023
COSTOS		
Costos por Ventas		
Costos por Ventas Moneda Nacional		
Costos por Ventas M/N	(62,427,193.46)	(38,014,093.91)
Total Costos por Ventas Moneda Nacional	(62,427,193.46)	(38,014,093.91)
Total Costos por Ventas	(62,427,193.46)	(38,014,093.91)
TOTAL COSTOS	(62,427,193.46)	(38,014,093.91)

Nota N° 28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)

31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023
-------------------------	--------------------------

INDUSTRIA TEXTIL TSM S.A.

Nota N° 28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Personal		
Personal Moneda Nacional		
Personal M/N	(3,205,715.09)	(2,142,075.89)
Total Personal Moneda Nacional	(3,205,715.09)	(2,142,075.89)
Total Personal	(3,205,715.09)	(2,142,075.89)
Material		
Material Moneda Nacional		
Material M/N	(48,921.83)	(36,018.51)
Total Material Moneda Nacional	(48,921.83)	(36,018.51)
Total Material	(48,921.83)	(36,018.51)
Depreciación		
Depreciación Moneda Nacional		
Depreciación M/N	(628,971.61)	(414,518.21)
Total Depreciación Moneda Nacional	(628,971.61)	(414,518.21)
Total Depreciación	(628,971.61)	(414,518.21)
Otros		
Otros Moneda Nacional		
Otros M/N	(1,030,956.42)	(666,099.80)
Total Otros Moneda Nacional	(1,030,956.42)	(666,099.80)
Total Otros	(1,030,956.42)	(666,099.80)
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	(4,914,564.95)	(3,258,712.41)

Nota N° 29 GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023
GASTOS COMERCIALIZACION		
Gastos de Comercialización		
Gastos de Comercialización Moneda Nacional		
Gastos de Comercialización M/N	(3,956,912.88)	(2,170,552.68)
Total Gastos de Comercialización Moneda Nacional	(3,956,912.88)	(2,170,552.68)
Total Gastos de Comercialización	(3,956,912.88)	(2,170,552.68)
TOTAL GASTOS COMERCIALIZACION	(3,956,912.88)	(2,170,552.68)

Nota N° 30 OTROS INGRESOS (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023
OTROS INGRESOS		
Otros Ingresos		
Otros Ingresos Moneda Nacional		
Otros Ingresos M/N		13,417.29

INDUSTRIA TEXTIL TSM S.A.**Nota N° 30 OTROS INGRESOS (En Bs.)**

	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023
Total Otros Ingresos Moneda Nacional		13,417.29
Total Otros Ingresos		13,417.29
TOTAL OTROS INGRESOS		13,417.29

Nota N° 31 AJUSTE POR INFLACIÓN Y TENENCIA DE BIENES (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023
AJUSTE POR INFLACION Y TENENCIA DE BIENES		
Cargos en Cuentas no Monetarias		
Cargos en Cuentas no Monetarias Moneda Nacional		
Activo fijo M/N	542,082.28	350,524.70
Total Cargos en Cuentas no Monetarias Moneda Nacional	542,082.28	350,524.70
Total Cargos en Cuentas no Monetarias	542,082.28	350,524.70
TOTAL AJUSTE POR INFLACION Y TENENCIA DE BIENES	542,082.28	350,524.70

Nota N° 32 OTROS EGRESOS (En Bs.)

	31 de Diciembre de 2023	30 de Septiembre de 2023
OTROS EGRESOS		
Otros Egresos		
Otros Egresos Moneda Nacional		
Otros Egresos M/N	(718,765.59)	(13,052.04)
Total Otros Egresos Moneda Nacional	(718,765.59)	(13,052.04)
Total Otros Egresos	(718,765.59)	(13,052.04)
TOTAL OTROS EGRESOS	(718,765.59)	(13,052.04)

Nota N° 33 IMPUESTO A LAS UTILIDADES (En Bs.)

a) Situación Impositiva

b) Inserción de Tratamiento y Determinación de la Utilidad Fiscal

c) Pérdidas de Anteriores Gestiones

d) Exenciones

e) Impuestos a los que está sujeto

INDUSTRIA TEXTIL TSM S.A.**Nota N° 34 AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL (En Bs.)**

	<u>31 de Diciembre de 2023</u>	<u>30 de Septiembre de 2023</u>
AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL		
Capital Pagado		
Capital Pagado Moneda Nacional		
Capital Pagado M/N	4,522,831.04	4,522,831.16
Total Capital Pagado Moneda Nacional	<u>4,522,831.04</u>	<u>4,522,831.16</u>
Total Capital Pagado	<u>4,522,831.04</u>	<u>4,522,831.16</u>
TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL	<u><u>4,522,831.04</u></u>	<u><u>4,522,831.16</u></u>

Nota N° 35 AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES (En Bs.)

	<u>31 de Diciembre de 2023</u>	<u>30 de Septiembre de 2023</u>
AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES		
Reserva para Revalorización de Activos Fijos		
Reserva para Revalorización de Activos Fijos Moneda Nacional		
Reserva para Revalorización de Activos Fijos M/N	2,510,650.35	2,502,270.25
Total Reserva para Revalorización de Activos Fijos Moneda Nacional	<u>2,510,650.35</u>	<u>2,502,270.25</u>
Total Reserva para Revalorización de Activos Fijos	<u>2,510,650.35</u>	<u>2,502,270.25</u>
Reservas		
Reservas Moneda Nacional		
Reservas M/N	0.00	14,428.86
Total Reservas Moneda Nacional	<u>0.00</u>	<u>14,428.86</u>
Total Reservas	<u>0.00</u>	<u>14,428.86</u>
TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES	<u><u>2,510,650.35</u></u>	<u><u>2,516,699.11</u></u>

MIGUEL ANGEL RADA SANCHEZ

PRESIDENTE EJECUTIVO
Representante Legal

MARIO ORLANDO DEL GRANADO PONCE

Reg. Prof. CAUB-7295 CAUCRUZ- 1873
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS